

Výročná správa Mestského divadla - Divadla z Pasáže za rok 2017

Mestské divadlo - Divadlo z Pasáže vykonáva komunitnú divadelnú činnosť a s ňou súvisiace umelecké a kultúrne aktivity smerujúce k znevýhodneným skupinám obyvateľstva a zabezpečuje prezentáciu tejto činnosti aj smerom k zahraničiu. Ako mestské divadlo cítime zodpovednosť za kultúru v meste Banská Bystrica. Preto sa snažíme vytvárať aktivity, ktoré sú obohacujúce pre širokú verejnosť v meste. Okrem hrania divadelných inscenácií preto realizujeme rôznorodé aktivity, ktoré poskytnú širší kultúrny záber pre obyvateľov mesta.

Divadlo z Pasáže je prvé profesionálne komunitné divadlo, ktoré ako jediné svojho druhu na Slovensku začalo pracovať s ľuďmi s mentálnym postihnutím. Zároveň je prvé a momentálne jediné mestské komunitné divadlo, v ktorom hrajú ľudia s mentálnym postihnutím v strednej a východnej Európe. Vo svojej činnosti prepája kultúrnu, umeleckú a sociálnu oblasť.

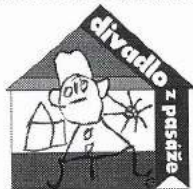
Od svojho vzniku našťudovalo 26 inscenácií, natočilo celovečerný hraný film (Z denníka jedného vagóna), natočilo 4 televízne dokumenty, zorganizovalo 6 ročníkov medzinárodného bienálneho divadelného festivalu komunitného umenia Arteterapia, zúčastnilo sa medzinárodných festivalov, divadelných prehliadok a workshopov v Dánsku, Fínsku, Litve, Lotyšsku, Nemecku, Portugalsku, Francúzku, Španielsku, Veľkej Británii, Slovinsku, Poľsku, Maďarsku, atď. V roku 2009 absolvovalo turné po USA - Cedar Rapids, San Antonio, New York. V roku 2011 vytvorilo inscenáciu Cudzinec/Stranger v San Antóniu v divadle Jump-Start Performance Co.

Január 2017

Bežná činnosť

V mesiaci január sa realizovala projektová činnosť, pripravovali sa záverečné správy k už realizovaným projektom z roku 2016 a pripravovali sa nové projekty zamerané na umelecké a vzdelávacie aktivity divadla.

Ďalej sa uskutočňovali prípravné aktivity týkajúce predstavení v Banskej Bystrici. Administrácia jednotlivých činností a podkladových materiálov.



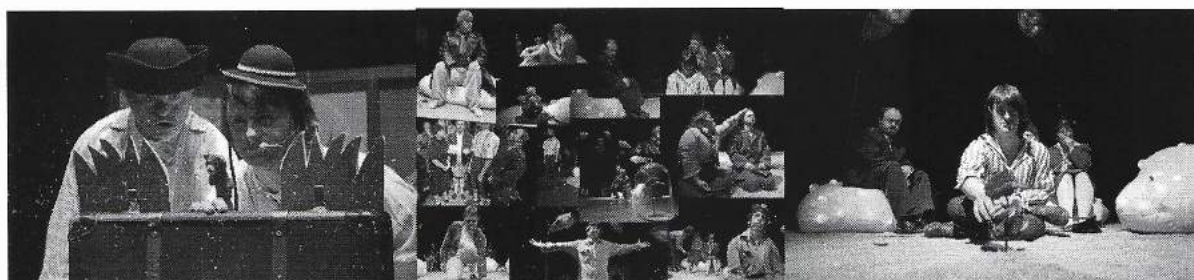
Divadelná činnosť

Realizovali sa divadelné skúšky a predstavenia v Banskej Bystrici.

Uskutočnili sa :

Divadelné skúšky 9x - 6x predstavenie Na paši, 3x predstavenie Malý princ

Predstavenia 4x BB -1x Na paši, 3x Malý princ



Vzdelávacia činnosť

Divadlo vytvorilo jedinečný systém vzdelávania dospelých ľudí s mentálnym postihnutím. Naším zámerom je pokračovať v dlhoročnom a systematickom umeleckom vzdelávaní hercov Divadla z Pasáže. Toto vzdelávanie prepája viaceré druhy umenia, poskytuje praktické i teoretické informácie o divadle a herectve. Poskytuje prierez všetkými historickými obdobiami vzniku a vývoja divadla, v praktických častiach sa herci oboznamujú s množstvom divadelných techník a zručností.

Zároveň sú im sprostredkované informácie aj z iných oblastí umenia, ktoré sa prelínajú práve v divadelnom umení.

Vzdelávací systém nášho komunitného divadla sa vyvíjal na základe potrieb osobnostného rozvoja hercov a umeleckých ambícií divadla. Pokračovanie projektu vzdelávania je nevyhnutnou súčasťou umeleckej tvorby v komunitnom divadle.

Externí lektori:

Eva Dočolomanská - hodiny herectva

Matej Haász - korepetície, hlasová príprava

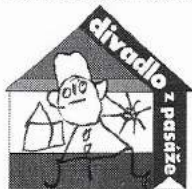
Marianna Mlynarčíková - výtvarný workšop

Daniela Lászlová, rehabilitačné cvičenia, joga

Janka Lopitová - anglický jazyk

Katarína Fojtíková - hodiny herectva

Monika Kováčová - dejiny umenia



Zuzana Úradníčková - scénografia

Denisa Harendarčíková - pohybová príprava, joga

Jana Gamcová - tvorivý workšop v Galérii

Interní lektori:

Peter Vrťo - lektor pohybu a choreograf

Ľudmila Veverková - lektorka hodín komunikácie

Anna Tomašíková - lektorka hudby a korepetície

Miroslava Zelníková - lektorka krajčírskych dielne

Eva Ogurčáková - lektorka javiskového prejavu



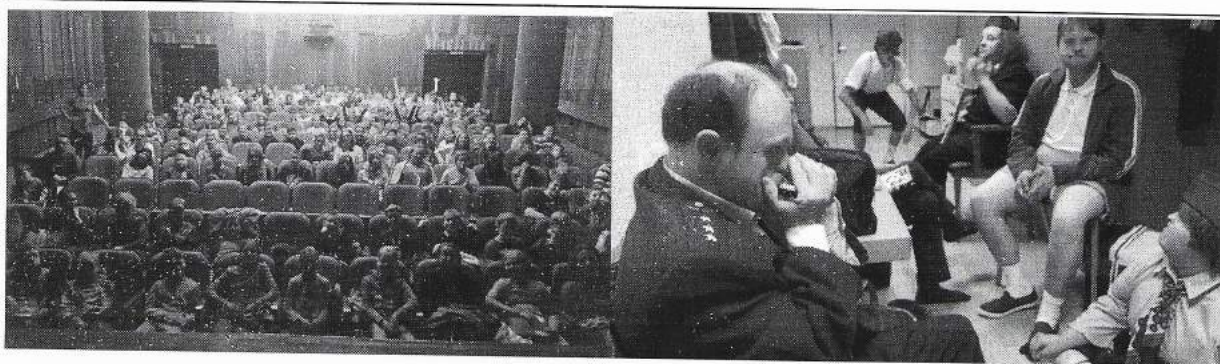
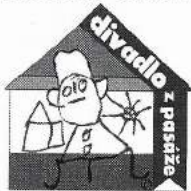
Február 2017

Bežná činnosť

Uskutočňovali sa prípravné aktivity týkajúce sa zájazdových predstavení v rámci Slovenskej republiky. Administrácia jednotlivých činností a podkladových materiálov. Príprava podkladov pre cyklus prednášok a prezentácií pre stredné a základné školy.

Divadelná činnosť

Tento mesiac sme realizovali aj zájazdové predstavenia v Žiline a v Bratislave. Ostatné predstavenia sme odohrali v Banskej Bystrici. Uskutočnili sa predstavenia pre širokú verejnosť i pre detských divákov.



Uskutočnili sa :

Skúšky 8 x - Malý princ

Predstavenia: 2x BB - Malý princ

Zájazdové predstavenia: 2x - 1x Žilina, 1x Bratislava

Vzdelávacia činnosť

Aj naďalej sa uskutočňovalo metodické vzdelávanie hercov.



Marec 2017

Bežná činnosť

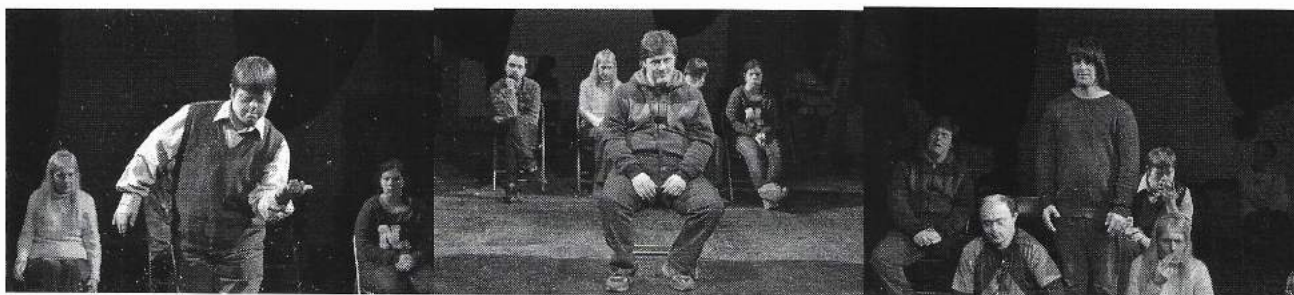
Organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, technické zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektová činnosť, propagácia divadla, divadelných aktivít a mesta Banská Bystrica na Slovensku i v zahraničí, ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.



Divadelná činnosť

Hlavnou umeleckou činnosťou v rámci tohto mesiaca bola príprava a skúšanie novej inscenácie divadla. V rámci dramaturgického plánu sme sa rozhodli zinscenovať dielo slovenského spisovateľa Martina Kukučina - Neprebudený.

Uskutočnilo sa aj jedno zájazdové predstavenie a verejné skúšky pre študentov.



Uskutočnili sa :

Divadelné skúšky 19 x - skúšky inscenácie Neprebudený/i

Predstavenia 2x - 2x Malý princ

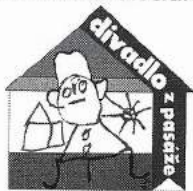
Zájazdové predstavenia 1x - 1x Trenčín

Verejné skúšky 2x - študenti UMB BB katedra psychológie, Katolícke gymnázium

Vzdelávacia činnosť

Popri hore uvedených aktivitách sme sa aj naďalej zaoberali kontinuálnou vzdelávacou činnosťou hercov divadla a širokej verejnosti.

Uskutočnili sa aj verejné skúšky, kde okrem zhliadnutia ukážky divadelného predstavenia mali študenti možnosť zúčastniť sa divadelnej skúšky s možnosťou priamo sa zapojiť do hlasovej a pohybovej prípravy hercov na predstavenie. Účastníci mohli vidieť priamo metódy práce s ľuďmi s mentálnym postihnutím na javisku, vidieť proces vzniku divadelných predstavení a tým nahliadnuť do zákulisia divadla a života tejto komunity. Zároveň sa oboznámiť s fungovaním a aktivitami divadla. Bližšie sme sa rozprávali o živote ľudí s mentálnym postihnutím a o iných komunitách, s ktorými divadlo pracovalo. Verejné skúšky sú pre študentov s humanitným zameraním istým štartovacím mostíkom, ktorý im do budúcnosti uľahčí prácu a komunikáciu s ľuďmi s hendikepom.



Apríl 2017

Bežná činnosť

Organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, technické zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektová činnosť, propagácia divadla, divadelných aktivít a mesta Banská Bystrica na Slovensku i v zahraničí, ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Celý mesiac bol venovaný príprave inscenácie Neprebudený/í. Realizovali sa práce na scéne, rekvizitách, kostýmoch, hudbe. Premiéra sa uskutočnila 27.apríla 2017.

Neprebudený/í

Zamotaná inscenácia o snoch a (ne)pochopení na motívy slávnej poviedky Martina Kukučína.

Venované všetkým Ondrášom a všetkým Lenovčanom.

Shhhhhh, ccc ccc ccc ccc, kuku, kuku, kuku, ga-ga-ga-ga-ga-ga, bzzzzzz...

Predstavte si lúku. Máte?

A na nej Onráša Machuľu. Lenovského husára. Máte?

Leží a sníva. O rytieroch, o drakoch o princeznách, o rozprávkových krajinách a príbehoch. Máte?

A okolo hlavy mu bzučia muchy. Máte?

Takto to celé začína.

Ale sny sa nesplnia samé. A často nevyhráva dobro nad zlom. Život je pomotaný. Niekedy si dokonca drak môže zobrať princeznú. A niekedy sa princezná nechce vydať za nikoho.

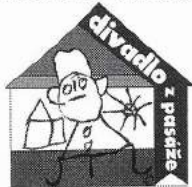
A niekedy slová nie sú len zoskupenia samohlások a spoluhlások, ktoré jedným uchom vletia a druhým vyletia. A súcitiť a ľútiť nie sú to isté, čo empatia.

Takto to celé pokračuje.

Ako to skončí? O tom rozhodnú herečky a herci z Divadla z Pasáže.

Výprava: Ivana Macková

Hudba: Matej Háasz, Anna Tomašíková



Svetelný dizajn: Ján Čief

Zvukový dizajn: Dušan Ivan

Odborná spolupráca: Ľudmila Veverková, Peter Vrt'o

Asistencia réžie: Eva Ogurčáková

Scenár a réžia: Monika Kováčová

Hrajú: Michal Daniš, Ján Kinčes, Lucia Krajčiová, Miriam Kujanová, Lýdia Rybárová, Anna Tomašítková, muchy, husi a iné zverstvo lúčne a dedinské

Výroba výpravy: Miroslava Zelníková

Produkcia: Matúš Petričko, Zuzana Javorská, Eva Ogurčáková



Uskutočnili sa :

Divadelné skúšky 22x Neprebudený/í

Predstavenie 1x BB - Premiéra Neprebudený/í

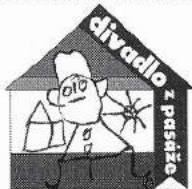
Verejné skúšky 3x - UMB BB, Gymnázium J.G. Tajovského, Evanjelické gymnázium.

Vzdelávacia činnosť

Aj naďalej sa uskutočňovalo metodické vzdelávanie hercov.

Máj 2017

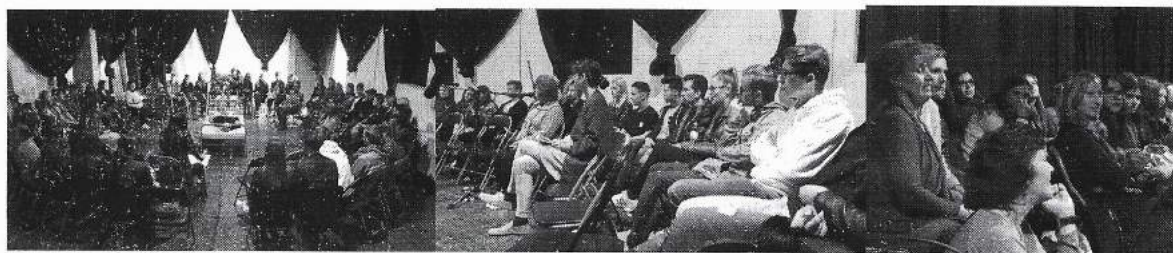
Bežná činnosť



Organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, technické zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektová činnosť, propagácia divadla, divadelných aktivít a mesta Banská Bystrica na Slovensku i v zahraničí, ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Realizovali sa divadelné skúšky, predstavenia a verejné skúšky v Banskej Bystrici.



Uskutočnili sa :

Skúšky 8x - 4x Neprebudený/í, 4x Na paši

Predstavenia 4x - 2x Na paši, 2x Neprebudený/í

Vzdelávacia činnosť

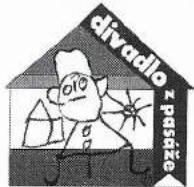
Aj naďalej sa uskutočňovalo metodické vzdelávanie hercov.

Jún 2017

Bežná činnosť

Organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, technické zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť



V júni sme sa zúčastnili významného divadelného festivalu v Martine Dotyky a spojenia. Inscenáciu Malý princ zaradili do hlavného programu festivalu. Aj naďalej sa uskutočňovali divadelné skúšky a predstavenia v Banskej Bystrici.



Uskutočnili sa :

Skúšky 5x - 1x Na paši, 4x Neprebudený/í

Predstavenia 4x - 4x Neprebudený/í

Zázrazdové predstavenia 1x Malý princ Martin

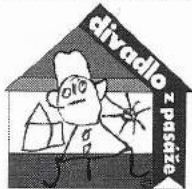
Júl 2017

Bežná činnosť

Činnosti týkajúce sa ukončenia divadelnej sezóny, polročné správy a vyúčtovania, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Realizovali sme diskusiu pre medzinárodnú konferenciu Gamcon, na ktorej sa zúčastnili mladí ľudia z Moldavska, Rumunska a Ukrajiny.



Uskutočnili sa :

August 2017

Bežná činnosť

Činnosti týkajúce sa prípravy novej divadelnej sezóny, organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Organizačne sme sa podieľali na ďalšom ročníku hudobného festivalu Konczom augusta fest. Úlohou tohto festivalu je zviditeľniť hlavne kapely z Banskej Bystrice.

Zároveň sme realizovali prípravné aktivity potrebné na skášanie novej detskej inscenácie s názvom Pinocchio.



September 2017

Bežná činnosť

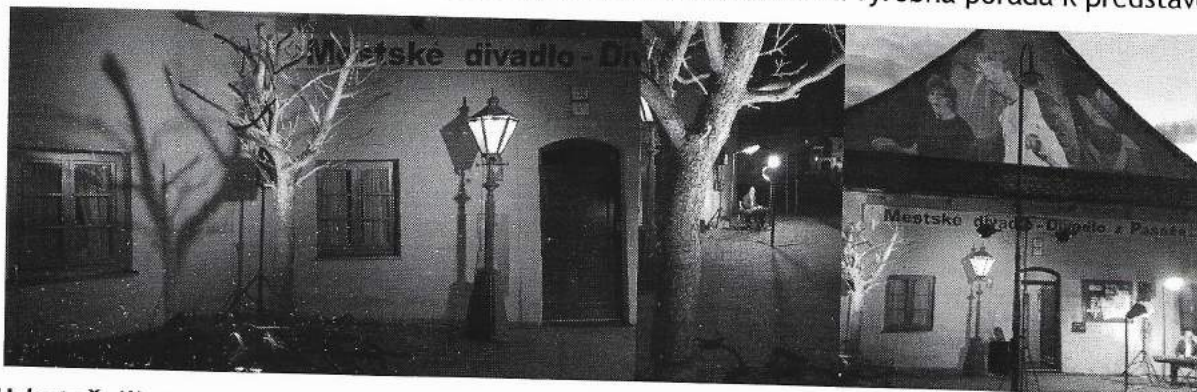


Činnosti týkajúce sa prípravy novej divadelnej sezóny, organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Novú divadelnú sezónu sme slávnostne otvorili v rámci festivalu Svetla a tieňa. Pripravili sme svetelnú inštaláciu, ktorá sa realizovala priamo na fasáde budovy divadla a pred ňou. V rámci tejto inštalácie mal živý vstup na klavíri náš herec Peter Hudec.

Zároveň sa začala skúšať nová inscenácia pre deti. Uskutočnila sa výrobná porada k predstaveniu.



Uskutočnili sa :

Skúšky 17x - 1x Svetlo a tieň, 4x Na paši, 1x Neprebudený/í, 1x Malý princ, 10x Pinocchio.

Predstavenia 5x - 2x inscenácia Na paši, 1x Festival svetla a tieňa, 1x Neprebudený/í, 1x Malý princ

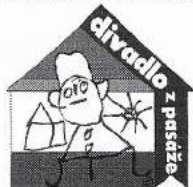
Zájazdové predstavenia 1x Na paši Kováčová

Október 2017

Bežná činnosť

Činnosti týkajúce sa prípravy novej divadelnej sezóny, organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky, príprava dramaturgického plánu.

Divadelná činnosť



Uskutočnili sa prípravné aktivity (scéna, rekvizity, hudba, dramaturgia a réžia) a divadelné skúšky pripravovanej novej inscenácie Pinocchio. Aj naďalej sa uskutočňovala reprízovosť inscenácií, ktoré sú v aktívnom repertoári.



Uskutočnili sa :

Skúšky 22x - 2x Malý princ, 1x Neprebudený/í, 19x Pinocchio

Predstavenia 2x -, 1x Malý princ, 1x Neprebudený/í

Zájazdové predstavenie 1x Malý princ Poprad

Verejné skúšky 2x - Gymnázium Mikuláša Kováča, Evanjelické gymnázium Banská Bystrica

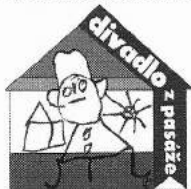
November 2017

Bežná činnosť

Činnosti týkajúce sa divadelnej sezóny, organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

V novembri sa uskutočňovali každý deň dvojfázové skúšky pripravovanej inscenácie Pinocchio. Pripravovala sa scéna, kostýmy a potrebné rekvizity k inscenácii.



Uskutočnili sa :

Skúšky 26x - 22x Pinocchio, 2x Neprebudený/í, 2x Malý princ

Predstavenia 4x - 2x Malý princ, 2x Neprebudený/gí

Verejná skúška 1x

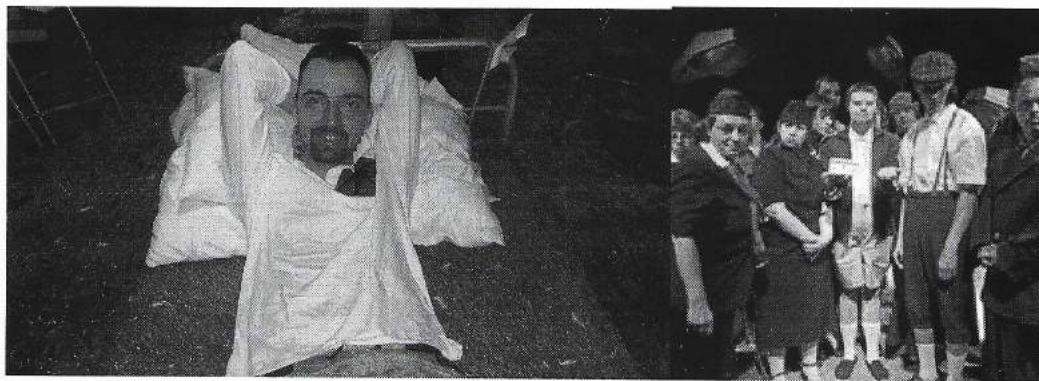
December 2017

Bežná činnosť

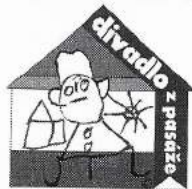
Činnosti týkajúce sa prípravy divadelnej sezóny, organizačné zabezpečenie divadelných predstavení a iných umeleckých a vzdelávacích aktivít divadla, činnosti divadelnej dielne, projektové/ekonomické činnosti, administratívne činnosti, zabezpečenie adminovania www stránky.

Divadelná činnosť

Realizovali sa dva zájazdy v Bánovciach nad Bebravou a v Bratislave. V mesiaci december sme realizovali aj benefičné predstavenie, ktorého výtťažok bol venovaný organizácii, ktorá prevádzkuje detský vlek v Radvani.



Uskutočnili sa :



Skúšky 15x - 10x Pinocchio, 1x Neprebudený/í, 4x Malý princ

Predstavenia 5x - 4x Malý princ, 1x Neprebudený/í

Aktivity divadla za rok 2017	
Divadelné skúšky	151
Predstavenia BB	33
Predstavenia - zájazdy	6
Verejné skúšky	9

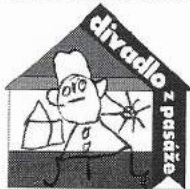
PERSONÁLNE ZABEZPEČENIE

V organizácii pracovali v roku 2017 zamestnanci na pracovnú zmluvu nasledovne:

1. Riaditeľ
2. Umelecká riaditeľka
3. Ekonomická referentka/prevádzková manažérka
4. Pohybový pedagóg a choreograf
5. Vedúca umeleckých dielní

Vzdelávanie hercov bolo zabezpečené externými lektormi v zmysle § 262 a nasl. Obch. Zákonníka:

6. Dramatoterapeutka
7. Lektorka anglického jazyka
8. Lektor hudby
9. lektor lingvistiky a komunikačných zručností
10. Lektor javiskovej reči
11. Lektorka dejín divadla
12. Lektorka scénografie
13. Lektor tanca
14. Lektorka pohybovej prípravy
15. Výtvarná lektorka



PREHĽAD O PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH

Príjem a výdaj – dotácia Mesto BB:

Príjem: 72.000,- Eur

Výdaj: 72.000,- Eur

Z toho:

8.241,72 Eur - divadelná činnosť

552,69 Eur - vzdelávacia činnosť

2051,91 Eur - bežná činnosť

137,57 Eur - bankové poplatky

61016,18 Eur - náklady súvisiace s personálnym zabezpečením divadelných aktivít

Príjem a výdaj - Ministerstvo kultúry SR

Príjem: 7.200,- Eur

Výdaj: 7.200,- Eur

Z toho:

4312,50 Eur - lektorské zmluvy - vzdelávanie a workshopy pre hercov

787,50 Eur - divadelný materiál a materiál pre tvorivé dielne

800,- Eur - osvetľovacie služby

500,- Eur - ozvučovacie služby

400,- Eur - prenájom priestorov - Záhrada CNK

400,- Eur - prenájom ozvučovacej techniky

Príjem a výdaj - Fond na podporu umenia - Pinocchio

Príjem: 6.000,- Eur

Výdaj: 6.000,- Eur (prelom rokov 2017 a 2018)

Z toho:

3800,- Eur - autorské honoráre a personálne obsadenie

1200,- Eur - služby súvisiace s realizáciou projektu - zvukár, osvetľovač, projekcia

1000,- Eur - náklady na materiál - scéna, kulisy,

Výdaj v r.2017: 867,06 Eur

Výdaj v r.2018: 5.132,94 Eur

Príjem a výdaj - Nadácia Tatra Banky r.2017

Príjem: 3.350,- Eur

Výdaj: 2.154,86 Eur

Z toho: 888,20 Eur dopravné a prepravné náklady

780,08 Eur svetelná technika

486,58 Eur materiálové náklady.

Rozdiel: 1.195,14 Eur - nevyčerpaná dotácia k 31.12.2017 - prechádza do roku 2018

Príjem a výdaj - podiel 2% z daní prijaté v r.2017

Príjem: 7.655,83Eur

Výdaj: 3.601,06 Eur

Z toho:



554,98 Eur - materiál - vzdelávací, technický, kulisársky, kostýmový
 1878,- Eur - služby - zvukár, osvetľovač, prepravné náklady, asistencia hercom
 1168,08 Eur - nákup drobného hmotného majetku - PC, osvetľovacia technika

Príjem a výdaj - vlastná činnosť - honoráre, vstupné r.2017

Príjem: 10.089,- Eur

Výdaj: 9.044,02 Eur

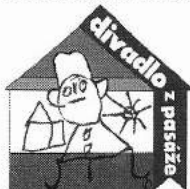
Z toho:

9.044,02,- Eur - bližšie nešpecifikované náklady - údržba, účtovné služby, kancelárske potreby, honoráre hercom, tlačové služby - propagácia, energie,

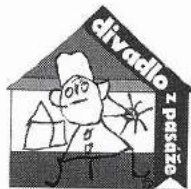
V roku 2017 sa použili prostriedky vo výške 8.909,63 Eur z grantov a dotácií získaných v roku 2016.
 V roku 2017 sa nevyčerпали prostriedky vo výške 10.382,85 Eur získané z grantov a dotácií získaných v roku 2017.

Členenie výnosov a nákladov rok 2017	
Výnosy viazané k roku 2017	
Príjmy z činnosti (honoráre, vstupné, nájom)	10 089,00 €
Dary všeobecné	0,00 €
Dary viazané: Nadácia TB	3 989,52 €
Dary viazané: Fond na podporu umenia	6 367,06 €
2% z dane	5 176,03 €
Dotácia Mesto BB	72 000,00 €
Ministerstvo kultúry SR	7 200,00 €
Granvia - postupné rozpúšťanie dotácie	741,96 €
	105 563,57 €

Náklady viazané k roku 2017 spolu:	
materiál - rekvizity, kostým	3 437,52 €
kancelárske potreby	434,52 €
čistiace prostriedky	115,84 €
DHIM	4 999,86 €
metodické pomôcky	132,22 €
PHM	405,61 €
propagačný materiál	287,03 €
prevádzkový a údržbový materiál	635,70 €
elektrická energia	-486,64 €
zrážková voda	297,94 €
vodné	136,62 €
opravy a udržiavanie	430,35 €



cestovné náklady	258,98 €
ostatné služby (tlačové, ochrana objektu...)	2 599,66 €
repre	122,91 €
služby pre hercov	2 922,50 €
ostatné náklady na predstaven.	505,22 €
nasvietenie, zapožičanie techniky	4 860,00 €
poštovné	152,10 €
telef. poplatky	1 402,43 €
prenájom priestorov	2 080,00 €
komunálny odpad+ostatné poplatky	297,21 €
preprava divad.súboru	3 748,74 €
honoráre herci divadla	1 660,00 €
účtovníctvo, mzdy, audit	2 467,75 €
ZoD	7 140,00 €
mzdové náklady	45 570,32 €
zákonné poistenie+zákon.sociálne náklady	16 230,52 €
bankové poplatky	816,43 €
ostatné náklady nešpecif.	1 287,54 €
Spolu	104 948,88 €
výsledok hospodárenia pred zdanením:	614,69 €



Stav a pohyb majetku a zásob

	2017	2016
Neobežný majetok	14 864,95 EUR	15 704,95 EUR
Krátkodobé pohľadávky	8 205,37 EUR	6 605,37 EUR
Finančné účty	9 747,83 EUR	8 573,07 EUR
Časové rozlíšenie	8,06 EUR	68,25 EUR
Majetok spolu	32 826,21 EUR	30 951,64 EUR
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	-10 487,57 EUR	-12 348,93 EUR
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	352,19 EUR	1 861,36 EUR
Rezervy	2 403,20 EUR	2 013,05 EUR
Dlhodobé záväzky	1 670,24 EUR	1 419,73 EUR
Krátkodobé záväzky	15 274,73 EUR	15 124,27 EUR
Výnosy budúcich období	23 613,42 EUR	22 882,16 EUR
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu:	32 826,21 EUR	30 951,64 EUR

IMPRACOVANÉ: Ing. Matúš Patricio, 12. 7. 2018

Mestské divadlo - Divadlo z Pasáže, n.o.
 Lazovná 21
 974 01 Banská Bystrica
 IČO: 45 731 951 (1)

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom neziskovej organizácie Mestské divadlo - Divadlo z Pasáže, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Mestské divadlo – Divadlo z Pasáže, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

12. apríl 2018, okrem časti správy "Správa k k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe",
pre účely ktorej je dátum mojej správy 13. júl 2018

Zvolen, Slovenská republika

Ing. Tatiana Kleinová
Licencia SKAU č. 834

Tatiana Kleinová

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B C D E F G H I J K L M N O P O R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 9 7 4 6 2 4	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 4 5 7 3 1 9 5 1	X riadna X zostavená	od 0 1 2 0 1 7
SID SK NACE 9 0 . 0 3 . 0	mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 7
	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 6
		do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Mestské divadlo - Divadlo z Pasáže n.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Lazovná

Číslo

PSČ

Obec

21

97401

Banská Bystrica

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa

25.03.2018

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky

Schválená dňa

25.03.2018

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021	001		16684,95	1820	14864,95	15704,95
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003					
Softvér (013) - /073,091A/	004					
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009		16684,95	1820	14864,95	15704,95
Pozemky (031)	010					
Umelecké diela a zbierky (032)	011					
Stavby (021) - /081, 092A/	012		16684,95	1820	14864,95	15704,95
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013					
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018					
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020					
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	028					

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r.030 + r.037 + r.042 + r.051	029	17953,20		17953,20	15178,44
1. Zásoby súčet (r.031 až 036)	030				
Materiál (112,119) - /191/	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122) - /192,193/	032				
Výrobky (123) - 194	033				
Zvieratá (124) - 195	034				
Tovar (132,139) - /196/	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314A) - 391A	036				
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	8205,37		8205,37	6605,37
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043	8200,00		8200,00	6600,00
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	5,37		5,37	5,37
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050				
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	9747,83		9747,83	8573,07
Pokladnica (211,213)	052	1220,79		1220,79	866,26
Bankové účty (221A + 261)	053	8527,04		8527,04	7706,81
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057	8,06		8,06	68,25
1. Náklady budúcich období (381)	058	8,06		8,06	68,25
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060	34646,21	1820	32826,21	30951,64

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	-10135,38	-10487,57
1.	Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062		
	Základné imanie (411)	063		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-10487,57	-12348,93
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	352,19	1861,36
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	19348,17	18557,05
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075	2403,20	2013,05
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	2403,20	2013,05
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	1670,24	1419,73
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1670,24	1419,73
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	15274,73	15124,27
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7681,42	7307,91
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089		
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	393,31	116,36
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	7200,00	7700,00
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097		
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)		101	23613,42	22882,16
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103	23613,42	22882,16
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	32826,21	30951,64

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	10492,70		10492,70	8118,32
502	Spotreba energie	02	-350,93		-350,93	-1061,13
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	430,35		430,35	505,83
512	Cestovné	05	258,98		258,98	1107,97
513	Náklady na reprezentáciu	06	122,91		122,91	396,54
518	Ostatné služby	07	29836,84		29836,84	38146,27
521	Mzdové náklady	08	45570,32		45570,32	41457,26
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	15836,01		15836,01	14309,39
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	394,51		394,51	509,37
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	297,21		297,21	355,87
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	11,58		11,58	119,95
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19	3,64		3,64	3,22
545	Kurzové straty	20	6,53		6,53	39,54
546	Dary	21	5,00		5,00	
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1193,23		1193,23	1155,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	840,00		840,00	840,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				120,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	104948,88		104948,88	106124,23

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	8839,00	1250,00	10089,00	9695,07
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				0,05
646	Prijaté dary	55	11098,54		11098,54	6982,09
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5176,03		5176,03	4322,02
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	79200,00		79200,00	87000,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	104313,57	1250,00	105563,57	107999,23
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-635,31	1250,00	614,69	1875,00
591	Daň z príjmov	76		262,50	262,50	13,64
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-635,31	987,50	352,19	1861,36

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

Mesto Banská Bystrica

Dátum založenia: 19.01.2010

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Ing. Matúš Petričko - riaditeľ

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

**poskytovanie všeobecne prospešných služieb - poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci, kultúrna činnosť, vzdelávanie, výchova a rozvoj v oblasti sociálnych zručností
umelecká tvorba**

podnikateľská činnosť : príležitostný prenájom priestorov a techniky

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,5	4,5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Účtovné zásady a metódy neboli menené

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - nevlastní
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nevlastní
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevlastní
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - nevlastní
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – ocenený obstarávacou cenou
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevlastní
 - g) dlhodobý finančný majetok - nevlastní
 - h) zásoby obstarané kúpou - nevlastní
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nevlastní
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevlastní
 - k) pohľadávky – ocenené menovitou hodnotou
 - l) krátkodobý finančný majetok – ocenený menovitou hodnotou
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív – ocenené menovitou hodnotou
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - ocenené menovitou hodnotou
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív – ocenené menovitou hodnotou
 - p) deriváty - nevlastní
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nevlastní
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
 - a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takejto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.
- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
 - a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.
- (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvoria, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
 - 1. do jedného roka vrátane,
 - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - 3. viac ako päť rokov,
- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,
- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,
- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane,
- f) zostatok nepoužitého peňažného plnenia na základe zmluvy o sponzorstve v športe (ďalej len „sponzorské“),
- g) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - 1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravy - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	8200	6600
Pohľadávky po lehote splatnosti	5,37	5,37
Pohľadávky spolu	8205,37	6605,37

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					

Fondy zo zisku				
Rezervný fond				
Fondy tvorené zo zisku				
Ostatné fondy				
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-12348,93	1861,36		-10487,57
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1861,36		1861,36	0
Spolu	-10487,57	1861,36	1861,36	-10487,57

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1861,36
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1861,36
Iné	

Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv:					
Rezerva na odvody	443,51	547,43	443,51		547,43
Rezerva na dovolenky	1269,54	1555,77	1269,54		1555,77
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	1713,05	2103,20	1713,05		2103,20
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv:					
Rezerva na audit	300	300	300		300
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	300	300	300		300
Rezervy spolu	2013,05	2403,20	2013,05		2403,20

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	713,50	1494,22
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14561,23	13630,05
Krátkodobé záväzky spolu	15274,73	15124,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	15274,73	15124,27

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1419,73	1196,41
Tvorba na ťarchu nákladov	250,51	223,32
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1670,24	1419,73

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	0	2018	Zmenka/zmluva	7200	7700
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					7200	7700

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	13972,53		741,96	13230,57
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu	7334,66	6328,08	7334,66	6328,08
zostatku podielu zaplatenej dane	1574,97	4054,77	1574,97	4054,77

dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Hlavná činnosť: Tržby za služby – honoráre, vstupné: 8839,00 Eur

Podnikateľská činnosť: Tržby za prenájom techniky a priestoru (príležitostné): 1250,00 Eur

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
Prijaté dary:

2% -podiel zaplatenej dane: prijaté v r.2017 7655,83 Eur

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Granty (viazané dary): Nadácia Tatra Banky 3350,00 Eur

Fond na podporu umenia 11500,00 Eur

Dotácie:

Mesto Banská Bystrica 72000,00 Eur

Ministerstvo kultúry SR 7200,00 Eur

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

501 – spotreba materiálu	10492,70 Eur
511 – opravy a udržiavanie	430,35 Eur
512 – cestovné náklady	258,98 Eur
518 – ostatné služby	29836,84 Eur
521 – mzdové náklady	45570,32 Eur
524 – zákonné sociálne poistenie	15836,01 Eur
527 – zákonné sociálne náklady	394,51 Eur
538 - ostatné dane a poplatky	297,21 Eur
549 – iné ostatné náklady	1193,23 Eur
551 – odpisy DNM a DHM	840,00 Eur

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) daňové poradenstvo,

d) ostatné neauditorské služby.

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zachovanie kultúrnych hodnôt	1574,97	3007,62
Podpora vzdelávania		593,44
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		4054,77

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	300
uistiťovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	300

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktivitami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmto inými pasívami sú:
 - a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
 - a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. – medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na finančnú situáciu neziskovej organizácie.